

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie  
za rok 2023**

**Dział I<sup>2)</sup>**

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w ~~kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>~~ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**tj. Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Warszawie**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)

**Część A<sup>4)</sup>**

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**Część B<sup>5)</sup> „X”**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

**Część C<sup>6)</sup>**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

**Część D**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>7)</sup>

- × monitoringu realizacji celów i zadań,
- × samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- × procesu zarządzania ryzykiem,
- × audytu wewnętrznego (w ramach systemu zarządzania środowiskowego EMAS),
- × kontroli wewnętrznych,
- × kontroli zewnętrznych,
- × innych źródeł informacji: oceny systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej wśród pracowników w formie ankiet samooceny kontroli zarządczej, a także ankiet samooceny oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w obszarach poszczególnych komórek organizacyjnych złożonych przez naczelników wydziałów.

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa, dnia 23 stycznia 2024 r.

.....  
(miejsowość, data)

REGIONALNY DYREKTOR  
Ochrony Środowiska w Warszawie

Arkadiusz Siembida

.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić

## Dział II<sup>9)</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

L.p.	Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej	Element kontroli zarządczej, którego dotyczą zastrzeżenia
1.	Opóźnienia i braki w przekazywaniu do archiwum zakładowego dokumentów przez niektóre komórki organizacyjne RDOŚ w Warszawie.	Ochrona zasobów
2.	W ramach samooceny systemu kontroli zarządczej za 2023 rok zidentyfikowano istniejące braki kadrowe, problemy z uzupełnieniem wakatów wyspecjalizowanymi pracownikami, jak również niewystarczającą liczbę pracowników w stosunku do zadań ustawowych nałożonych na RDOŚ w Warszawie w związku ze zmieniającymi się przepisami prawa.	Skuteczność i efektywność działania
3.	Opóźnienia w wydawaniu decyzji o dokonaniu wpisów do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi, na podstawie art. 101c ust. 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2024 r. poz. 54).	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
4.	Braki w bieżącym uzupełnianiu bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
5.	Opóźnienia w wydaniu rozstrzygnięć w sprawach dotyczących zagrożenia szkodą lub szkody w środowisku.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

### 2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

L.p.	Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej	Termin realizacji
1.	Uporządkowanie dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych i przeprowadzenie archiwizacji dokumentów.	do 31.12.2030 roku
2.	Kontynuacja działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	2024 rok
3.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	do końca 2030 r.
4.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	do końca 2025 r.
5.	Wydanie brakujących rozstrzygnięć w sprawach dotyczących zagrożenia szkodą lub szkody w środowisku.	do końca 2025 r.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

## Dział III<sup>10)</sup>

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

### 1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

L.p.	Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie	Stan realizacji zaplanowanych działań
1.	Uporządkowanie dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych i przeprowadzenie archiwizacji dokumentów.	W 2023 roku przyjęto na stan ok. 68 mb. dokumentacji archiwalnej oraz 1668 szt. płyt CD/DVD. Wybrakowano 350 jednostek archiwalnych (teczek) tj. ok. 8,5 mb.



2.	Kontynuacja działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	Kontynuowano działania mające na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami. W 2023 roku zatrudniono łącznie 18 nowych pracowników. W 2023 roku przeprowadzono 23 nabory, w tym: 1) 11 naborów zakończonych zatrudnieniem pracowników; 2) 12 naborów, które zakończyły się brakiem wyboru kandydata do zatrudnienia. W 2023 roku 13 pracowników rozwiązało umowę o pracę w RDOŚ.
3.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	Stan realizacji w toku. Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi do końca 2030 r.
4.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	Stan realizacji w toku. Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko nastąpi do końca 2025 r.

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.*

## 2. Pozostałe działania:

L.p.	Pozostałe działania
1.	W 2023 roku kontynuowany był proces utrzymania systemu ekzarządzania i audytu EMAS, którego jednym z elementów jest przeprowadzenie wewnętrznych audytów środowiskowych, w wyniku których określone zostają działania korygujące i zapobiegawcze, odnoszące się do zadań poszczególnych komórek organizacyjnych.
2.	W celu ochrony zasobów informatycznych, usprawnienia organizacji i poprawy warunków pracy oraz efektywności realizowanych przez pracowników RDOŚ w Warszawie zadań dokonano modernizacji serwerowni.
3.	Zrealizowano działania mające na celu poprawę warunków pracy pracowników podczas wykonywanych monitoringów, wizji lokalnych czy oględzin terenów (m.in. zakup urządzeń lokalizacyjnych GPS, czy smartfonów wraz z niezbędnym oprogramowaniem (tMap), pozwalającego na tworzenie rysunków, zaznaczanie lokalizacji zadań ochronnych, określanie zasięgu i położenia form ochrony przyrody oraz pomocnych przy szacowaniu szkód powstałych w wyniku działania niektórych gatunków zwierząt objętych ochroną gatunkową).
4.	W celu poprawy warunków bhp przeprowadzono remonty części pomieszczeń w siedzibie Urzędu oraz wynajęto dodatkową przestrzeń biurową dla wydziałów spraw terenowych.
5.	Zrealizowano szereg działań w zakresie poprawy wyposażenia informatycznego (np. modernizacja centrali telefonicznych, zakup licencji na profesjonalne oprogramowanie do anonimizacji danych oraz zakup licencji na oprogramowanie biurowe).
6.	Podjęto działania służące zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami (m.in. zakup mobilnej pętli indukcyjnej oraz materiałów do oznaczenia schodów w budynku Urzędu).
7.	W celu poprawy skuteczności i efektywności działania dokonano aktualizacji systemu geoportalu RDOŚ i rozszerzono rejestry spraw wprowadzanych do tego systemu.
8.	W celu podjęcia współdziałania z właścicielami gospodarstw rolnych w zakresie sposobów zabezpieczania zwierząt gospodarskich przed szkodami powodowanymi przez wilki dokonano zakupu 3 szt. zestawów pastuchów elektrycznych wraz z fladrami.

*Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.*

### Objaśnienia:

<sup>1)</sup> Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.

<sup>2)</sup> W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.

<sup>3)</sup> Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które

nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).

<sup>4)</sup> Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

<sup>5)</sup> Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.

<sup>6)</sup> Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

<sup>7)</sup> Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

<sup>8)</sup> Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

<sup>9)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

<sup>10)</sup> Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.